



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

**總分類帳各項目彙總表**

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

113年08月31日

借 方		項 目	貸 方		備 註
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數	
		<b>資 產</b>			
110,000	50,050	現金	50	0	
83,197,092	111,328,694	銀行存款	96,682,600	0	
0	0	流動金融資產	4,045,219	0	
2,653,931	3,236,496	應收款項	1,536,543	0	
25,850	25,850	預付款項	1,550,059	0	
61,790,030	0	特種基金	0	0	
682,244,421	0	房屋及建築	0	0	
34,550,437	0	機械儀器及設備	0	0	
1,708,581	0	圖書及博物	0	0	
46,696,376	106,600	其他設備	0	0	
28,719,527	0	租賃權益改良物	0	0	
0	0	減：累計折舊總額	0	248,670,552	
1,711,444	0	電腦軟體	0	0	
0	0	減：累計攤銷總額	0	1,612,936	
3,670,347	0	遞延資產	392,510	0	
947,078,036	114,747,690	小計	104,206,981	250,283,488	
		<b>負 債</b>			
0	2,408,300	應付款項	0	3,101,948	
0	19,892,704	預收款項	14,422,552	24,014	
0	2,719,407	代收款項	9,873,043	8,209,794	
0	0	存入保證金	0	1,190,000	
0	25,020,411	小計	24,295,595	12,525,756	
		<b>權益基金及餘絀</b>			
0	0	指定用途權益基金	0	61,790,030	
0	0	未指定用途權益基金	0	567,449,647	
0	0	累積餘絀	0	43,763,590	
0	0	小計	0	673,003,267	
		<b>收 入</b>			
0	0	學雜費收入	6,517,146	6,517,146	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

總分類帳各項目彙總表

113年08月31日

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

借 方		項 目	貸 方		備 註
截至本月底止累計數	本月數		本月數	截至本月底止累計數	
0	0	補助及受贈收入	2,404,220	2,404,220	
0	0	財務收入	66,001	66,001	
0	0	其他收入	6,822,617	6,822,617	
0	0	小計	15,809,984	15,809,984	
		<b>成本與費用</b>			
2,552,075	2,552,075	行政管理支出	0	0	
1,830,166	1,830,166	教學研究及訓輔支出	0	0	
162,218	2,043,574	其他支出	1,881,356	0	
4,544,459	6,425,815	小計	1,881,356	0	
951,622,495	146,193,916	合 計	146,193,916	951,622,495	

附註:

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為\$0元。
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為\$0元。

製表

幹亭林宜筠

主辦會計

會計主任 劉思嫻

校長或董事長

福智高中 李世林 校長



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校  
人事費明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

113年08月01日 至 113年08月31日

項目名稱	本月份			上月底止累計應付數於本月付現數	截至本月底止累計數			備註
	付現數	應付數	小計		付現數	應付數	小計	
董事會支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
行政管理支出								
人事費	677,426	0	677,426	0	677,426	0	677,426	
教學研究及訓輔支出								
人事費	1,705,276	0	1,705,276	0	1,705,276	0	1,705,276	
推廣教育支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
產學合作支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出								
人事費	0	0	0	0	0	0	0	
合計	2,382,702	-	2,382,702	-	2,382,702	-	2,382,702	
補充說明：	前一學年度7月底止之人事費應付數餘額：\$2,715,865 前開應付數餘額於本學年度付現數：\$541,063 前開應付數餘額無須於本學年度支付之調整數：\$0 截至本月底止人事費應付數餘額：\$2,174,802 *本月新增應付人事費是否屬欠薪： <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額：  *截至目前帳上累計應付人事費，是否屬欠薪： <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是，請說明原因及金額：							

製表

幹事林宜琦

主辦會計

會計翁恩訓

校長或董事長

福智高中 李世林 校長





福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校  
月報重要會計項目差異說明表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

113年08月31日

編號	項目	本月 累計數(1)	上月 累計數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
1140	應收款項	2,653,931	953,978	1,699,953	178.20	本月應收款項增加 \$1,699,953 主因： 1. 113(1)應收學雜費等減免本月增加 \$2,219,248。 2. 應收款項 \$2,653,931：應收帳款 \$586,864-(備抵呆帳-應收帳款) \$152,181+應收學雜費減免 \$2,219,248 *應收學雜費(含減免)<<2,219,248>>元
2120	應付款項	3,101,948	5,510,248	-2,408,300	-43.71	減少原因：113/07提列之應付保險費等費用 \$918,397 於本月付款及 112(2)應付代辦費 \$1,489,903 於本月轉正。
2130	預收款項	24,014	5,494,166	-5,470,152	-99.56	1. 減少原因：7月預收 113(1)學雜費 4,263,298 及預收補助款 1,206,854 於 8 月轉正。 2. 預收款項 24,014：預收款 0 元+暫收款 24,014。 *預收學雜費收入<<0>>元
1710	遞延資產	3,670,347	4,062,857	-392,510	-9.66	高中權利金：金額 \$3,246,029，使用年限 94/8/1-114/8/1，尚未攤提數 \$9。 國中權利金：金額 \$4,604,170，使用年限 110/7/11-130/7/11，尚未攤提數 \$3,670,338。

製表：幹亭林宜筠

主辦會計：

會計主任 劉恩嫻



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校  
月報人事費差異說明表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

113年08月31日

編號	項目	本月數(1)	上月數(2)	差異增減		說明
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100	
5111	董事會支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5121	行政管理支出-人事費	677,426	1,071,850	-394,424	-36.80	本月無須說明
5131	教學研究及訓輔支出-人事費	1,705,276	6,923,633	-5,218,357	-75.37	本月減少 \$5,218,357: 113/07有應付年終等費用, 本月無。
5151	推廣教育支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5161	產學合作支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明
5171	其他教學活動支出-人事費	0	0	0	-	本月無須說明

製表:

幹事林宜筠

主辦會計:

會計主任劉恩嫻